

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立布袋國民中學

02054-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	55,560,000	41,681	2,172,000	-2,130,319	-98.08	20,703,681	22,108,000	-1,404,319	-6.35
財產收入	387,000	41,681	86,000	-44,319	-51.53	41,681	336,000	-294,319	-87.59
租金收入	236,000	41,681	36,000	5,681	15.78	41,681	236,000	-194,319	-82.34
利息收入	1,000								
其他財產收入	150,000		50,000	-50,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
政府撥入收入	55,173,000		2,086,000	-2,086,000	-100.00	20,662,000	21,772,000	-1,110,000	-5.10
公庫撥款收入	55,173,000		2,086,000	-2,086,000	-100.00	20,662,000	21,772,000	-1,110,000	-5.10
基金用途	57,193,000	1,521,661	2,497,000	-975,339	-39.06	13,949,512	23,741,000	-9,791,488	-41.24
國民教育計畫	57,193,000	1,521,661	2,497,000	-975,339	-39.06	13,949,512	23,741,000	-9,791,488	-41.24
其他	57,193,000	1,521,661	2,497,000	-975,339	-39.06	13,949,512	23,741,000	-9,791,488	-41.24
本期賸餘(短絀)	-1,633,000	-1,479,980	-325,000	-1,154,980	355.38	6,754,169	-1,633,000	8,387,169	-513.60
期初基金餘額	1,814,409					6,586,835	1,814,409	4,772,426	263.03
解繳公庫									
期末基金餘額	181,409					13,341,004	181,409	13,159,595	7,254.10

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立布袋國民中學

平衡表

中華民國114年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	123,693,850	100.00	負 債	2	10,294,584	8.32
流動資產	11	23,635,588	19.11	流動負債	21	10,128,224	8.19
現金	1101	23,635,588	19.11	應付款項	2102	10,128,224	8.19
銀行存款	110102	23,605,588	19.08	應付代收款	210203	10,128,224	8.19
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,311,004	10.76	其他負債	28	166,360	0.13
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,294,584	8.32	什項負債	2801	166,360	0.13
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	166,360	0.13
固定資產	14	100,058,262	80.89	淨資產	3	113,399,266	91.68
土地改良物	1402	68,520	0.06	淨資產	31	113,399,266	91.68
土地改良物	140201	8,279,034	6.69	淨資產	3101	113,399,266	91.68
累計折舊-土地改良物	140202	-8,210,514	-6.64	累積餘額	310101	107,858,681	87.20
房屋建築及設備	1404	91,517,450	73.99	本期賸餘	310102	5,540,585	4.48
房屋建築及設備	140401	145,792,941	117.87	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-54,275,491	-43.88	合計：		123,693,850	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立布袋國民中學

平衡表

中華民國114年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
機械及設備	1405	3,474,342	2.81				
機械及設備	140501	13,427,980	10.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,953,638	-8.05				
交通及運輸設備	1406	3,226,841	2.61				
交通及運輸設備	140601	4,669,448	3.78				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,442,607	-1.17				
雜項設備	1407	1,771,109	1.43				
雜項設備	140701	9,819,175	7.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,048,066	-6.51				
合計：		123,693,850					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立布袋國民中學

收入支出表

中華民國114年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	55,681	20,869,061
財產收益	41,681	41,681
財產孳息收入	41,681	41,681
政府撥入收入		20,662,000
公庫撥款收入		20,662,000
		151,380
		151,380
其他收入	14,000	14,000
雜項收入	14,000	14,000
支出	1,974,596	15,328,476
人事支出	1,455,066	13,349,311
人事支出	1,455,066	13,349,311
業務支出	66,595	600,201
業務支出	66,595	600,201
財產損失		2,602
財產交易損失		2,602
折舊、折耗及攤銷	452,935	1,376,362
固定資產折舊	452,935	1,376,362
本期賸餘（短絀）	-1,918,915	5,540,585
期初淨資產		107,858,681
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		113,399,266

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立布袋國民中學

02054-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 3 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				1,521,661	2,497,000	-975,339	-39.06
		累計數				13,949,512	23,741,000	-9,791,488	-41.24

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立布袋國民中學

02054-1

資本資產明細表

中華民國 114 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	182,083,325	80,811,479	165,380	260,127	1,118,837	100,058,262
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	8,279,034	8,210,514				68,520
房屋及建築	145,664,661	53,523,534	128,280		751,957	91,517,450
機械及設備	13,575,007	9,778,662	23,100	170,127	174,976	3,474,342
交通及運輸設備	4,655,448	1,346,490	14,000		96,117	3,226,841
雜項設備	9,909,175	7,952,279		90,000	95,787	1,771,109
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：

資本資產明細表

中華民國 114 年 3 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他						

註：

02054-1

中華民國 114 年 3 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02054-2

中華民國 114 年 3 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立布袋國民中學

各項費用彙計表
中華民國114年3月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	54,473,000	13,349,311	-41,123,689	-75.49
11 正式員額薪資		5,221,311	5,221,311	
113 職員薪金		5,115,021	5,115,021	
114 工員工資		106,290	106,290	
12 聘僱及兼職人員薪資		278,524	278,524	
122 約僱職員薪金		90,658	90,658	
124 兼職人員酬金		187,866	187,866	
15 獎金		2,670,328	2,670,328	
151 考績獎金		70,860	70,860	
152 年終獎金		2,599,468	2,599,468	
16 退休及卹償金		4,589,111	4,589,111	
161 職員退休及離職金		4,578,313	4,578,313	
162 工員退休及離職金		10,798	10,798	
18 福利費		590,037	590,037	
181 分擔員工保險費		511,537	511,537	
18Y 其他福利費		78,500	78,500	
2 服務費用	1,462,000	138,873	-1,323,127	-90.50
21 水電費		23,503	23,503	
212 工作場所電費		19,672	19,672	
214 工作場所水費		3,831	3,831	
22 郵電費		5,476	5,476	
221 郵費		62	62	
222 電話費		5,414	5,414	
23 旅運費		2,303	2,303	
231 國內旅費		2,303	2,303	
25 修理保養及保固費		12,429	12,429	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立布袋國民中學

各項費用彙計表

中華民國114年3月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
255 機械及設備修護費		9,400	9,400	
256 交通及運輸設備修護費		529	529	
257 雜項設備修護費		2,500	2,500	
27 一般服務費		87,662	87,662	
27D 計時與計件人員酬金		68,462	68,462	
27F 體育活動費		19,200	19,200	
29 公共關係費		7,500	7,500	
291 公共關係費		7,500	7,500	
3 材料及用品費	171,000	28,575	-142,425	-83.29
32 用品消耗		28,575	28,575	
321 辦公(事務)用品		28,575	28,575	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,000,000	399,000	-601,000	-60.10
44 交通及運輸設備租金		399,000	399,000	
442 車租		399,000	399,000	
6 稅捐及規費(強制費)	39,000	25,153	-13,847	-35.51
64 消費與行為稅		24,293	24,293	
646 使用牌照稅		24,293	24,293	
66 規費		860	860	
663 汽車燃料使用費		860	860	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	8,600	-15,400	-64.17
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
75 競賽及交流活動費		1,600	1,600	
751 技能競賽		1,600	1,600	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立布袋國民中學

02054-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	20,703,681	165,380	20,869,061	收入
財產收入	41,681		41,681	財產收益
政府撥入收入	20,662,000		20,662,000	政府撥入收入
其他收入		151,380	151,380	其他收入
其他收入		14,000	14,000	其他收入
基金用途	13,949,512	1,378,964	15,328,476	支出
用人費用	13,349,311		13,349,311	人事支出
服務費用	138,873	461,328	600,201	業務支出
材料及用品費	28,575	-28,575		
租金、償債、利息及相關手續費	399,000	-399,000		
稅捐及規費(強制費)	25,153	-25,153		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,600	-8,600		
		2,602	2,602	財產損失
		1,376,362	1,376,362	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,754,169	-1,213,584	5,540,585	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,586,835	101,271,846	107,858,681	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	13,341,004	100,058,262	113,399,266	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 3 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
13,311,004	13,311,004	0	